

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen,

die dem Kreistag gem. § 53 Abs.1 KrO i. V. m. § 83 Abs.2 GO zur Kenntnisnahme vorzulegen sind.

1. Ergebnisplan

Produkt /Budget	Ergebnisplanposition	Ansatz inkl. Erm.übertragungen €	Überschreitung €	Begründung
Abschreibungsbudget (Budget der Abschreibungen und der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten)	02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen (betrifft nur die Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Zuwendungen) 14 Bilanzielle Abschreibungen 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen (betrifft nur Wertberichtigungen zu Forderungen)	3.400.500,00	643.817,78	Die Wertberichtigungen von Forderungen wurden mit insgesamt 535 T€ in den Haushalt 2010 eingestellt. Tatsächlich haben sich hierfür Aufwendungen i.H.v. 1.150 T€ ergeben, allein im Produkt Unterhaltsvorschuss sind Mehraufwendungen von rd. 776 T€ zu verzeichnen. Gründe sind ein verstärkter Personaleinsatz in diesem Bereich und der Systemwechsel von Pauschal- zu Einzelwertberichtigungen in den einzelnen Produkten. Für Pauschalwertberichtigungen waren 298 T€ veranschlagt. Diese sind in voller Höhe nicht in Anspruch genommen worden. In den Bereichen Abschreibungen und Auflösung von SoPo hat es keine nennenswerten Abweichungen gegeben. Die Deckung erfolgt im Rahmen des Gesamthaushalts.
Personalbudget (Budget der Personal- und Versorgungsaufwendungen)	11 Personalaufwendungen 12 Versorgungsaufwendungen	40.590.000,00	1.430.523,57	Die Überschreitung ist auf höhere Rückstellungen – insbesondere höhere Pensionsrückstellungen für Beschäftigte – zurückzuführen. Details zur Entwicklung des Personalbudgets lassen sich dem Lagebericht zum Jahresabschluss 2010 entnehmen (s. Seiten 360 u. 361). Die Deckung erfolgt durch Erträge aus der nicht erwarteten Auflösung von Rückstellungen und Forderungen gegenüber dem Land sowie anderen Dienstherren, von denen der Kreis Beamte übernommen hat, so dass sich im Personalbudget insgesamt keine Überschreitung ergeben hat.

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen,

die dem Kreistag gem. § 53 Abs.1 KrO i. V. m. § 83 Abs.2 GO zur Kenntnisnahme vorzulegen sind.

2. Finanzplan

Produkt /Investition	Finanzplanposition	Ansatz inkl. Erm.übertragung €	Überschreitung €	Begründung
010410 Informations- technik Inv.-Nr. 10.12.002 "Statistiksoftware für die Leitstelle"	29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	15.327,20	Die außerplanmäßige Auszahlung resultiert aus der zwingend notwendigen Anschaffung eines Statistikmoduls im Bereich Leitstelle und Ordnungsamt. Die Deckung erfolgt durch Einsparungen bei der Investition "Einführung Digitalfunk" (Inv. Nr. 09.32.000).
010610 Haushaltssteuerung Inv.-Nr. 10.20.002 "Erwerb von Anteilen der RVM GmbH"	27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	32.790,00	Die Mittel wurden für die Übernahme von Gesellschaftsanteilen der Stadt Hamm an der Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM) benötigt. Die Deckung erfolgt durch Mehreinzahlungen bei den Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen im selben Produkt.
020340 Leitstelle Inv.-Nr. 10.32.002 "Fuhrpark Leitstelle"	26 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	16.703,27	Die Mittel wurden für die Ersatzbeschaffung eines Leitstellenfahrzeugs benötigt. Die Deckung erfolgt durch Einsparungen bei der Investition "Fuhrpark Rettungsdienst" (Inv. Nr. 08.32.000) sowie bei den Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen im selben Produkt.
030110 Berufskollegs Inv.-Nr. 07.40.001 "Betriebs- und Geschäfts- ausstattung Berufskolleg Ahlen"	29 Sonstige Investitionsauszahlungen	3.000,00	836,99	Beschafft wurden Installationslizenzen, um einen zuverlässigen Schutz vor unvorhergesehenem Datenverlust in der Förderschule sicherstellen zu können. Die Deckung erfolgt durch Einsparungen bei den Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen im selben Produkt.
030120 Förderschulen Inv.-Nr. 09.40.000 "Betriebs- und Geschäfts- ausstattung Regenbogen- schule"	29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	1.495,81	Die Mittel wurden für die Umstellung auf die pädagogischen Oberfläche MNS+ an der Regenbogenschule in Ahlen benötigt. Die Deckung erfolgt durch Einsparungen bei den Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen im selben Produkt.

Produkt /Investition	Finanzplanposition	Ansatz inkl. Erm.übertragung €	Überschreitung €	Begründung
030120 Förderschulen Inv.-Nr. 09.40.001 "Betriebs- und Geschäfts- ausstattung Astrid-Lindgren- Schule"	29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	799,00	Beschafft wurde ein spezielles Hörtrainingsprogramm (AudioLog4) für die Astrid-Lindgren-Schule in Warendorf. Erforderlich wurde die Anschaffung, da die bereits vorhandene Version des Programms auf Disketten basierte. Die jetzigen Rechner verfügen jedoch über keine Diskettenlaufwerke mehr. Die Deckung erfolgt durch Einsparungen bei den Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen im selben Produkt.
030230 Medienzentrum Inv.-Nr. 10.40.000 "Betriebs- und Geschäfts- ausstattung Medienzent- rum"	29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	5.384,09	Beschafft wurden notwendige Lizenzrechte für EDMOND-Medien. beim LWL-Medienzentrum für Westfalen. Die Deckung erfolgt durch Einsparungen bei den Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen im selben Produkt.
040120 Museen Inv.-Nr. 08.40.000 "Erwerb von Kunstgegen- ständen Museum Abtei Lies- born"	26 Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	30.000,00	1.388,97	Die Mittel wurden für die Erweiterung der Kunstsammlung des Museums verwandt. Die Deckung erfolgt im Rahmen des Gesamthaushalts.
040130 Kulturförd. und Heimatpflege Inv.-Nr. 07.40.000 "Erwerb von Kunstgegen- ständen"	26 Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.000,00	771,00	Die Mittel wurden für die Erweiterung der Kunstsammlung verwandt. Die Deckung erfolgt im Rahmen des Gesamthaushalts.
120110 Straßenbau und - unterhaltung Inv.-Nr. 10.66.004 "Ausbau mit Radweg K 4 Ahlen-Sendenhorst III. Bau- abschnitt"	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000,00	10.542,18	Die überplanmäßigen Mittel wurden im Zuge des Ausbaus der K 4 Ahlen-Sendenhorst erforderlich. Speziell wurde hier aus Gründen der Wirtschaftlichkeit die Verlegung eines Leerrohres für die Breitbandverkabelung vorgenommen. Die Deckung der erfolgt durch Einsparungen bei dem Erwerb von Straßengrundstücken (Inv.-Nr. 07.66.005).